

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	2.866.953,35
Fondo iniziale di cassa presunto	3.474.695,00

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,50	0,50
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	576,80	621.690,00	622.266,80	53.211,00	400.000,00	453.211,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	21.068,20	0,00	21.068,20
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	52.500,00	52.500,00	0,00	14.659,39	14.659,39
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	6.050,48	6.050,48
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		576,80	2.299.690,00	2.300.266,80	74.279,20	1.773.960,37	1.848.239,57
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	576,80	2.299.690,00	2.300.266,80	74.279,20	1.773.959,87	1.848.239,57
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	576,80	2.301.190,00	2.301.766,80	74.279,20	1.775.459,87	1.849.739,57
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		2.427.405,74	2.427.405,74	0,00	3.010.520,01	3.010.520,01
TOTALE GENERALE	576,80	4.728.595,74	4.729.172,54	74.279,20	4.785.979,88	4.860.259,58

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/01/2024
Sottoposto al Collegio dei Revisori il 24/01/2024
Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE
PROF. Riccardo CALDURA

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Veronica Malfa

IL PRESIDENTE
Dott. Michele CASARIN

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
---------------------------------------	------

PARTE I - USCITA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
Codice	Denominazione	Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	4.458,01	64.500,00	68.958,01	2.756,27	46.000,00	48.756,27
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.600,00	389.681,05	393.281,05	4.503,99	390.831,32	395.335,31
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	177.673,22	1.745.500,00	1.923.173,22	298.903,36	1.704.881,31	2.003.784,67
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	92.638,02	754.777,38	847.415,40	95.047,50	774.969,39	870.016,89
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	7.637,31	7.637,31	0,00	11.176,37	11.176,37
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	670,05	60.000,00	60.670,05	3.914,16	90.365,54	94.279,70
TOTALE SPESE CORRENTI		279.039,30	3.322.095,74	3.601.135,04	405.125,28	3.258.223,93	3.663.349,21
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	256.681,82	1.165.000,00	1.421.681,82	366.704,00	1.210.735,51	1.577.439,51
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	72.597,33	240.000,00	312.597,33	0,00	315.520,94	315.520,94
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		329.279,15	1.405.000,00	1.734.279,15	366.704,00	1.526.256,45	1.892.960,45
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		279.039,30	3.322.095,74	3.601.135,04	405.125,28	3.258.223,93	3.663.349,21
TITOLO II		329.279,15	1.405.000,00	1.734.279,15	366.704,00	1.526.256,45	1.892.960,45
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE		608.318,45	4.728.595,74	5.336.914,19	771.829,28	4.785.980,38	5.557.809,66
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		608.318,45	4.728.595,74	5.336.914,19	771.829,28	4.785.980,38	5.557.809,66

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/01/2024

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 24/01/2024

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Veronica Malfa

IL DIRETTORE

PROF. Riccardo CALDURA

IL PRESIDENTE

Dott. Michele CASARIN

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	2.866.953,35
Fondo iniziale di cassa presunto	3.474.695,00

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	---	--	--	---

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI				
	1 - Contributi scolastici Allievi	0,00	1.350.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.1	0,00	1.350.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00

1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI				
	52 - Collaborazione Boston University	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
	53 - Regione Veneto - contributo	0,00	0,00	0,00	0,00
	54 - Varie	0,00	0,00	0,00	0,00
	55 - Progetto Internazionalizzazione PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00
	56 - Fondazione Teatro La Fenice	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.2	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	101 - Funzionamento	0,00	400.000,00	499.690,00	499.690,00
	102 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00
	103 - 5 per mille	0,00	0,00	0,00	0,00
	104 - I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
	105 - Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00
	106 - Progetto Orientamento PNRR	0,00	0,00	122.000,00	122.000,00
	107 - Progetto archivio Beni Culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
	108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Varie	0,00	0,00	0,00	0,00
	110 - Borse di studio - Cofinanziamento Erasmus	576,80	0,00	0,00	576,80
	112 - Contributi per particolari progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.1	576,80	400.000,00	621.690,00	622.266,80

1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	151 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	153 - Contributo per mostre	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	303 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	351 - Funzionamento didattico	0,00	14.527,99	0,00	0,00
	352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	353 - Quote assicurazione personale docente e ATA	0,00	131,40	0,00	0,00
	354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali	0,00	0,00	52.500,00	52.500,00
	355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	356 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	14.659,39	52.500,00	52.500,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI
-------	--

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
	403 - Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	404 - Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	<u>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	6.050,48	7.500,00	7.500,00
	452 - Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	453 - Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.2	0,00	6.050,48	7.500,00	7.500,00
1.3.3	<u>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>				
	501 - Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	<u>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	3.250,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.4	0,00	3.250,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		576,80	1.773.959,87	2.299.690,00	2.300.266,80
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)					
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI					
2.1.1	<u>ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI</u>				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	<u>ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	<u>REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</u>				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
2.2.1	<u>TRASFERIMENTI DALLO STATO</u>				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	<u>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</u>				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	<u>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</u>				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	<u>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</u>				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	<u>TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI</u>				
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	<u>TRASFERIMENTI DA PRIVATI</u>				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
2.3.1	<u>ASSUNZIONE DI MUTUI</u>				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	<u>ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</u>				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1151 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 3.1.1	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	<u>Avanzo di amministrazione utilizzato</u>				
	1200 - Prelevamento avanzo di amministrazione disponibile	0,00	1.410.331,44	1.353.403,46	1.353.403,46
	1201 - Prelevamento avanzo di amministrazione vincolato	0,00	1.600.188,57	0,00	0,00
	1202 - Utenze Santa Marta - Forte Marghera - Magazzini del Sale	0,00	0,00	10.153,00	10.153,00
	1202 - Prestazioni economiche INAIL	0,00	0,00	637,31	637,31
	1202 - Progetto Gipsoteca	0,00	0,00	164.166,00	164.166,00
	1202 - IRAP	0,00	0,00	22.474,99	22.474,99
	1202 - Agenzia Indire - Erasmus	0,00	0,00	32.436,66	32.436,66
	1202 - Borse di studio - Erasmus	0,00	0,00	747,38	747,38
	1202 - Fitto locali Giudecca	0,00	0,00	2.419,12	2.419,12
	1202 - Fitto locali Santa Marta - Forte Marghera - Magazzini del Sale	0,00	0,00	51.866,91	51.866,91
	1202 - D. Lgs. 81/08 uscite varie	0,00	0,00	41.649,79	41.649,79
	1202 - Formazione e aggiornamento personale	0,00	0,00	5.133,00	5.133,00
	1202 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	0,00	17.706,06	17.706,06
	1202 - Utenze Giudecca	0,00	0,00	1.572,41	1.572,41
	1203 - Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti e attrezzature	0,00	0,00	20.442,60	20.442,60
	1203 - ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	0,00	701.400,33	701.400,33
	1203 - Acquisti impianti e attrezzature	0,00	0,00	1.196,72	1.196,72
	TOTALE U.P.B. 9.1.1	0,00	3.010.520,01	2.427.405,74	2.427.405,74
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	3.010.520,01	2.427.405,74	2.427.405,74

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I		576,80	1.773.960,37	2.299.690,00	2.300.266,80
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	576,80	1.775.460,37	2.301.190,00	2.301.766,80
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	3.010.520,01	2.427.405,74	2.427.405,74
	TOTALE GENERALE	576,80	4.785.980,38	4.728.595,74	4.729.172,54

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/01/2024

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Veronica Malfa

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1 - Indennità di direzione e presidenza	953,62	22.210,42	45.000,00	45.953,62
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	2.004,39	5.000,00	5.000,00	7.004,39
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	1.500,00	10.933,00	12.000,00	13.500,00
4 - Fondo consulta studenti	0,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
5 - Varie	0,00	5.856,58	1.000,00	1.000,00
TOTALE U.P.B. 1.1.1	4.458,01	46.000,00	64.500,00	68.958,01

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	29.576,77	17.706,06	17.706,06
53 - Contratti di collaborazione ex art. 273 D.L. 297/94	0,00	0,00	0,00	0,00
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	2.500,00	4.500,00	4.500,00
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00
57 - IRAP	0,00	23.081,06	22.474,99	22.474,99
58 - Formazione e aggiornamento personale	0,00	6.145,00	10.000,00	10.000,00
59 - Attività di docenza, ricerca e collaborazione	0,00	209.528,49	335.000,00	335.000,00
60 - Contratti stipulati con personale estraneo	3.600,00	120.000,00	0,00	3.600,00
TOTALE U.P.B. 1.1.2	3.600,00	390.831,32	389.681,05	393.281,05

1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	3.924,95	10.000,00	8.000,00	11.924,95
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	59.259,66	195.000,00	200.000,00	259.259,66
103 - Sorveglianza notturna	145,64	15.000,00	25.000,00	25.145,64
104 - Uscite di rappresentanza	0,00	260,00	0,00	0,00
105 - Valorizzazione patrimonio artistico	0,00	0,00	0,00	0,00
106 - Uscite per pubblicazioni	568,00	50.000,00	40.000,00	40.568,00
107 - Uscite per servizi informatici	3.899,37	125.000,00	165.000,00	168.899,37
108 - D.Lgs. 81/2008 uscite varie	0,00	65.874,11	65.000,00	65.000,00
110 - Manutenzione straordinaria	30.949,65	208.422,02	0,00	30.949,65
111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	53.091,41	127.327,74	260.000,00	313.091,41
112 - Uscite telefoniche e postali	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre e PNA	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
115 - Servizio per Biblioteca	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
116 - Canoni d'acqua	0,00	10.000,00	17.000,00	17.000,00
117 - Energia elettrica	375,21	203.250,00	125.000,00	125.375,21
118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	150.000,00	160.000,00	160.000,00
119 - Onorari e compensi per speciali incarichi/uff. stampa	0,00	15.000,00	55.000,00	55.000,00
120 - Trasporti e facchinaggi	2.739,80	40.000,00	40.000,00	42.739,80
121 - Premi di assicurazione	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	0,00	15.000,00	8.347,00	8.347,00
123 - Pulizia locali sede Centrale e Giudecca	1.224,66	80.000,00	90.000,00	91.224,66
124 - Viaggi didattici scambi culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
125 - Acquisto materiale pulizia	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
127 - Fitto locali Santa Marta - Forte Marghera - Magazzini del Sale	0,00	57.591,44	60.000,00	60.000,00
128 - Utenze Santa Marta - Forte Marghera - Magazzini del Sale	0,00	15.000,00	10.153,00	10.153,00
129 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
130 - Fitto locali Giudecca	14.196,47	207.156,00	235.000,00	249.196,47
131 - Utenze Giudecca	7.298,40	25.000,00	50.000,00	57.298,40
TOTALE U.P.B. 1.1.3	177.673,22	1.704.881,31	1.745.500,00	1.923.173,22

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251 - Progetto archivio storico	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
252 - Polizza assicurativa alunni e personale	0,00	12.131,40	0,00	0,00
253 - Mostre - manifestazioni e produzioni artistiche e ricerca	8.940,29	90.000,00	160.000,00	168.940,29
254 - Manifestazioni artistiche	0,00	50.000,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	255 - Produzione artistica e ricerca	0,00	50.000,00	0,00	0,00
	256 - Borse di studio - erasmus	0,00	748,38	747,38	747,38
	257 - Agenzia Indire - mobilità erasmus	0,00	97.001,61	60.864,00	60.864,00
	258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	0,00	3.000,00	0,00	0,00
	259 - Polizza assicurativa incendi	0,00	15.000,00	0,00	0,00
	260 - Servizio per l'orientamento	269,50	25.000,00	35.000,00	35.269,50
	261 - Progetto Orientamento PNRR	0,00	0,00	122.000,00	122.000,00
	262 - Borse di studio Accademia	44.068,23	60.000,00	100.000,00	144.068,23
	263 - Quote associative	0,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
	264 - Progetti Scuole e materie teoriche	0,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
	265 - Spese per internazionalizzazione	0,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00
	266 - Progetto Gipsoteca	39.360,00	165.264,00	164.166,00	203.526,00
	299 - Collaborazioni varie e terza missione	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	300 - Borse di studio, interventi a favore degli studenti, progetti finalizzati	0,00	94.824,00	0,00	0,00
	301 - Progetto Internazionalizzazione PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.1	92.638,02	774.969,39	754.777,38	847.415,40
1.2.2	<u>USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE</u>				
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	<u>ONERI FINANZIARI</u>				
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Commissioni bancarie e tenuta c/c bancario	0,00	5.176,37	7.000,00	7.000,00
	353 - Prestazioni economiche Inail	0,00	6.000,00	637,31	637,31
	TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	11.176,37	7.637,31	7.637,31
1.2.4	<u>ONERI TRIBUTARI</u>				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	90.000,00	200.000,00	200.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	90.000,00	200.000,00	200.000,00
1.2.5	<u>POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI</u>				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	0,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
1.2.6	<u>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>				
	501 - Varie	670,05	69.000,00	5.000,00	5.670,05
	502 - Fondo di riserva	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	503 - Pagamento spese di giudizio	0,00	18.365,54	5.000,00	5.000,00
	504 - Spese per visite fiscali	0,00	3.000,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	670,05	90.365,54	60.000,00	60.670,05
	TOTALE SPESE CORRENTI	279.039,30	3.258.223,93	3.322.095,74	3.601.135,04
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	<u>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</u>				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	256.681,82	1.210.735,51	1.165.000,00	1.421.681,82
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	256.681,82	1.210.735,51	1.165.000,00	1.421.681,82
2.1.2	<u>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature	1.040,16	185.520,94	150.000,00	151.040,16
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature	46.246,47	70.000,00	30.000,00	76.246,47
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	25.310,70	50.000,00	50.000,00	75.310,70
	604 - Acquisti per biblioteca	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	605 - IVA UPB 2.1.2.	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	72.597,33	315.520,94	240.000,00	312.597,33
2.1.3	<u>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</u>				
	651 - Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
	652 - Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI				
2.2.1	<u>RIMBORSI DI MUTUI</u>				
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	<u>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</u>				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	<u>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</u>				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE				
2.3.1	<u>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</u>				
	851 - Accantonamento per uscite future	0,00	0,00	0,00	0,00
	852 - Accantonamenti per possibili minori entrate future	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	329.279,15	1.526.256,45	1.405.000,00	1.734.279,15
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO				
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3.1.1	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>				
	901 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE U.P.B. 3.1.1	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE					
TITOLO I		279.039,30	3.258.223,93	3.322.095,74	3.601.135,04
TITOLO II		329.279,15	1.526.256,45	1.405.000,00	1.734.279,15
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	608.318,45	4.785.980,38	4.728.595,74	5.336.914,19
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	608.318,45	4.785.980,38	4.728.595,74	5.336.914,19

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/01/2024

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Veronica Malfa

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.618.000,00	1.618.000,00	1.350.000,00	1.350.000,50
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	674.190,00	674.766,80	414.659,39	488.938,59
ALTRE ENTRATE	7.500,00	7.500,00	9.300,48	9.300,48
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.299.690,00	2.300.266,80	1.773.959,87	1.848.239,57
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	2.301.190,00	2.301.766,80	1.775.459,87	1.849.739,57
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.427.405,74	2.427.405,74	3.010.520,01	3.010.520,01
TOTALE A PAREGGIO	4.728.595,74	4.729.172,54	4.785.979,88	4.860.259,58

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	2.199.681,05	2.385.412,28	2.141.712,63	2.447.876,25
INTERVENTI DIVERSI	1.122.414,69	1.215.722,76	1.116.511,30	1.215.472,96
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	3.322.095,74	3.601.135,04	3.258.223,93	3.663.349,21
INVESTIMENTI	1.405.000,00	1.734.279,15	1.526.256,45	1.892.960,45
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	1.405.000,00	1.734.279,15	1.526.256,45	1.892.960,45
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	4.728.595,74	5.336.914,19	4.785.980,38	5.557.809,66
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	4.728.595,74	5.336.914,19	4.785.980,38	5.557.809,66

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-1.405.000,00	-1.734.279,15	-1.526.256,45	-1.892.960,45
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-2.427.405,74	-3.035.147,39	-3.010.520,51	-3.708.070,09
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiegare	-2.427.405,74	-3.035.147,39	-3.010.520,51	-3.708.070,09
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-2.427.405,74	-3.035.147,39	-3.010.520,51	-3.708.070,09

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/01/2024

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Veronica Malfa

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2024)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	3.638.393,91
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	74.279,20
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	771.829,28
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.940.843,83
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	2.395.652,24
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	2.857.605,97
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESI NELL'ESERCIZIO	-68.329,40
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESI NELL'ESERCIZIO	-456.392,65
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	2.866.953,35
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2023 DA APPLICARE AL BILANCIO 2024	2.866.953,35

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2024 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Prestazioni economiche INAIL	637,31
Progetto Gipsoteca	164.166,00
IRAP	22.474,99
Agenzia Indire - Erasmus	32.436,66
Borse di studio - Erasmus	747,38
Utenze Giudecca	1.572,41
Fitto locali Giudecca	2.419,12
Utenze Santa Marta - Forte Marghera - Magazzini del Sale	10.153,00
Fitto locali Santa Marta - Forte Marghera - Magazzini del Sale	51.866,91
D. Lgs. 81/08 uscite varie	41.649,79
Formazione e aggiornamento personale	5.133,00
Compensi personale a tempo determinato	17.706,06
Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti e attrezzature	20.442,60
Acquisti impianti e attrezzature	1.196,72
ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	701.400,33
TOTALE PARTE VINCOLATA	1.074.002,28

PARTE DISPONIBILE

Prelevamento avanzo di amministrazione disponibile	1.353.403,46
Prelevamento avanzo di amministrazione vincolato	0,00
	1.353.403,46
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2024	439.547,61
TOTALE PARTE DISPONIBILE	1.792.951,07
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.866.953,35

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/01/2024

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Veronica Malfa

RESIDUI ATTIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2023 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2023

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL DEBITORE	MOTIVAZIONE DEL CREDITO	IMPORTO
1	2	3	4
22-1.2.1 110	AGENZIA SOCRATES-ERASMUS	Programma ERASMUS+ - CALL 2022 - Progetto n.2022-1-IT02-KA131-HED	576,80
TOTALE ARTICOLO 110			576,80
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			576,80
TOTALE GENERALE			576,80

RESIDUI ATTIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2023 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2023

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL DEBITORE	MOTIVAZIONE DEL CREDITO	IMPORTO
1	2	3	4
22-1.2.1 110	AGENZIA SOCRATES-ERASMUS	Programma ERASMUS+ - CALL 2022 - Progetto n.2022-1-IT02-KA131-HED	576,80
TOTALE ARTICOLO 110			576,80
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			576,80
TOTALE GENERALE			576,80

RESIDUI PASSIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2023 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2023

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL CREDITORE	MOTIVAZIONE DEL DEBITO	IMPORTO
1	2	3	4
23-1.1.1 1	Direttore Prof Caldura	Indennità a.a. 2022-2023 + rimborsi spese	953,62
TOTALE ARTICOLO 1			953,62
23-1.1.1 2	Tesoreria Provinciale	Versamento IRPEF su gettoni presenza	865,42
23-1.1.1 2	Regione Veneto	Versamento IRAP su gettoni presenza	231,31
23-1.1.1 2	Tesoreria Provinciale	Versamento Fondo Credito su gettone presenza	9,54
23-1.1.1 2	Tesoreria Provinciale	Versamento contributi INPDAP su gettone presenza	898,12
TOTALE ARTICOLO 2			2.004,39
23-1.1.1 3	Revisori dei conti	Pernottamento Revisori per Bilancio previsionale	1.500,00
TOTALE ARTICOLO 3			1.500,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.1			4.458,01
23-1.1.2 60	Reggiani Consulting Srl	Saldo fattura n. 51 del 23701/2019	3.600,00
TOTALE ARTICOLO 60			3.600,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.2			3.600,00
22-1.1.3 101	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. 2016E08449 del 4/03/2016 - Gruppo Spaggiari Parma	3,52
23-1.1.3 101	Celdes S.r.l.,	Saldo fattura n. del	3.921,43
TOTALE ARTICOLO 101			3.924,95
20-1.1.3 102	SIEMENS SPA	Saldo fattura n°	429,00
23-1.1.3 102	Amicucci Claudio, Raffaele & C.	Saldo fattura n. del	42.042,42
23-1.1.3 102	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	4.788,24
23-1.1.3 102	Bettiol	Noleggio stampanti per 6 anni-	12.000,00
TOTALE ARTICOLO 102			59.259,66
23-1.1.3 103	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	145,64
TOTALE ARTICOLO 103			145,64
23-1.1.3 106	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	568,00
TOTALE ARTICOLO 106			568,00
23-1.1.3 107	GRUPPO SPAGGIARI PARMA SPA,	Saldo fattura n. del	1.571,36
23-1.1.3 107	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	2.328,01
TOTALE ARTICOLO 107			3.899,37
19-1.1.3 110	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	SALDO FATTURA N°	464,16
21-1.1.3 110	Arch. Vincenzo Casali	Saldo fattura n°	5.000,00
22-1.1.3 110	Siemens spa	Saldo fattura n. del	37,57
23-1.1.3 110	Marchiol S.p.a.,	Saldo fattura n. del ,	9.801,48

23-1.1.3 110	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	2.872,07
23-1.1.3 110	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	3.404,46
23-1.1.3 110	Roccon Silvio S.r.l.	Saldo fattura n. del	671,00
23-1.1.3 110	ISI Impianti srl	Saldo fattura n. del	8.698,91
TOTALE ARTICOLO 110			30.949,65
22-1.1.3 111	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. 3FO2217017 del 24/11/2022 - OTIS Servizi srl	112,86
22-1.1.3 111	Cecchinato Impianti srl	Saldo fattura n. del	420,25
22-1.1.3 111	Siemens spa	Saldo fattura n. del	2.979,20
22-1.1.3 111	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. del - Siemens Spa	1.170,00
23-1.1.3 111	Ci.Na.In S.r.l.,	Saldo fattura n. del	13.944,60
23-1.1.3 111	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	3.314,30
23-1.1.3 111	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. del ISI Impianti srl	1.525,00
23-1.1.3 111	ISI Impianti srl	Saldo fattura n. del	6.250,00
23-1.1.3 111	Ecomarca S.r.l.	Saldo fattura n. del	5.246,00
23-1.1.3 111	Cappello Climatermica S.r.l.,	Saldo fattura n. del	3.208,60
23-1.1.3 111	A.M.T. Antincendi Mare Terra s.a.s.	Saldo fattura n. del	14.920,60
TOTALE ARTICOLO 111			53.091,41
22-1.1.3 117	Eni Plenitude Spa	Saldo fattura n.V226293975 del 28/11/2022	230,77
22-1.1.3 117	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n.V226293975 del 28/11/2022 - ENI Plenitude Spa	77,99
23-1.1.3 117	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	66,45
TOTALE ARTICOLO 117			375,21
23-1.1.3 120	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.031,80
23-1.1.3 120	D.R.S. SRL,	Saldo fattura n. del	1.708,00
TOTALE ARTICOLO 120			2.739,80
23-1.1.3 123	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.224,66
TOTALE ARTICOLO 123			1.224,66
22-1.1.3 130	Studio associato Ing.Cazzin-Mognato	Saldo fattura n. del	9.800,00
22-1.1.3 130	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. del - Studio Ing.Cazzin	2.156,00
23-1.1.3 130	CANTIERE CREA SRL,	Fattura n. 72	2.240,47
TOTALE ARTICOLO 130			14.196,47
23-1.1.3 131	CANTIERE CREA SRL,	Fattura 73	1.399,20
23-1.1.3	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.000,20

23-1.1.3 131	CANTIERE CREA SRL,	Rimborso Bollette ENEL Energia S.p.A.	4.500,00
TOTALE ARTICOLO 131			7.298,40
TOTALE GENERALE UPB 1.1.3			177.673,22
23-1.2.1 253	Pixartprinting SpA,	Saldo fattura n. del	74,98
23-1.2.1 253	Consortil Legno Srl	Saldo fattura n del	259,83
23-1.2.1 253	Civis S.p.a,	Saldo fattura n. del ,	7.689,66
23-1.2.1 253	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	915,82
TOTALE ARTICOLO 253			8.940,29
23-1.2.1 260	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	269,50
TOTALE ARTICOLO 260			269,50
23-1.2.1 262	Studenti Accademia	Borsa di studio- Cofinanziamento nazionale del programma europeo	43.363,90
23-1.2.1 262	Tesoreria Provinciale	Versamento IRPEF su Borse di collaborazione Tutor 2023:	483,33
23-1.2.1 262	Regione Veneto	Versamento IRAP su Borsa di collaborazione Tutor 2023:	221,00
TOTALE ARTICOLO 262			44.068,23
22-1.2.1 266	Tesoreria Provinciale dello Stato	Ritenuta d'acconto su Studio Ass.Cazzin-Mognato-Niero	1.960,00
22-1.2.1 266	Arch. Casali Vincenzo	Saldo fattura n. del	23.000,00
22-1.2.1 266	Tesoreria Provinciale dello Stato	Ritenuta d'acconto su fatt.n. del - Arch. Casali	4.600,00
22-1.2.1 266	Studio Ass.Cazzin, Mognato-Niero	Saldo fattura n. del	9.800,00
TOTALE ARTICOLO 266			39.360,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			92.638,02
23-1.2.6 501	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	670,05
TOTALE ARTICOLO 501			670,05
TOTALE GENERALE UPB 1.2.6			670,05
16-2.1.1 552	CREDITORI DIVERSI	D.M. DEL MIUR n° 602 del 11/08/2015 - finanziamento	162.704,00
23-2.1.1 552	Costruzioni e Restauri	Saldo fattura n. del . Interventi nei locali in Giudecca:	88.902,62
23-2.1.1 552	Arch. Vincenzo Casali,	Saldo fattura n. del	5.075,20
TOTALE ARTICOLO 552			256.681,82
TOTALE GENERALE UPB 2.1.1			256.681,82
23-2.1.2 601	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.040,16
TOTALE ARTICOLO 601			1.040,16
23-2.1.2 602	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	728,41
23-2.1.2 602	M.Y.O S.p.a.,	Saldo fattura n. del	45.518,06
TOTALE ARTICOLO 602			46.246,47
23-2.1.2 603	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	990,00
23-2.1.2 603	Green Spin S.r.l,	Saldo fattura n. del ,	24.320,70
TOTALE ARTICOLO 603			25.310,70

TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	72.597,33
TOTALE GENERALE	608.318,45

RESIDUI PASSIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2023 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2023

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL CREDITORE	MOTIVAZIONE DEL DEBITO	IMPORTO
1	2	3	4
16-2.1.1 552	CREDITORI DIVERSI	D.M. DEL MIUR n° 602 del 11/08/2015 - finanziamento	162.704,00
TOTALE ARTICOLO 552			162.704,00
TOTALE GENERALE UPB 2.1.1			162.704,00
19-1.1.3 110	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	SALDO FATTURA N°	464,16
TOTALE ARTICOLO 110			464,16
20-1.1.3 102	SIEMENS SPA	Saldo fattura n°	429,00
TOTALE ARTICOLO 102			429,00
21-1.1.3 110	Arch. Vincenzo Casali	Saldo fattura n°	5.000,00
TOTALE ARTICOLO 110			5.000,00
22-1.1.3 101	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. 2016E08449 del 4/03/2016 - Gruppo Spaggiari Parma	3,52
TOTALE ARTICOLO 101			3,52
22-1.1.3 110	Siemens spa	Saldo fattura n. del	37,57
TOTALE ARTICOLO 110			37,57
22-1.1.3 111	Cecchinato Impianti srl	Saldo fattura n. del	420,25
22-1.1.3 111	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. 3FO2217017 del 24/11/2022 - OTIS Servizi srl	112,86
22-1.1.3 111	Siemens spa	Saldo fattura n. del	2.979,20
22-1.1.3 111	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. del - Siemens Spa	1.170,00
TOTALE ARTICOLO 111			4.682,31
22-1.1.3 117	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n.V226293975 del 28/11/2022 - ENI Plenitude Spa	77,99
22-1.1.3 117	Eni Plenitude Spa	Saldo fattura n.V226293975 del 28/11/2022	230,77
TOTALE ARTICOLO 117			308,76
22-1.1.3 130	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. del - Studio Ing.Cazzin	2.156,00
22-1.1.3 130	Studio associato Ing.Cazzin-Mognato	Saldo fattura n. del	9.800,00
TOTALE ARTICOLO 130			11.956,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.3			22.881,32
22-1.2.1 266	Tesoreria Provinciale dello Stato	Ritenuta d'acconto su fatt.n. del - Arch. Casali	4.600,00
22-1.2.1 266	Tesoreria Provinciale dello Stato	Ritenuta d'acconto su Studio Ass.Cazzin-Mognato-Niero	1.960,00
22-1.2.1 266	Studio Ass.Cazzin, Mognato-Niero	Saldo fattura n. del	9.800,00
22-1.2.1 266	Arch. Casali Vincenzo	Saldo fattura n. del	23.000,00
TOTALE ARTICOLO 266			39.360,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			39.360,00
23-1.1.1 1	Direttore Prof Caldura	Indennità a.a. 2022-2023 + rimborsi spese	953,62
TOTALE ARTICOLO 1			953,62
23-1.1.1 2	Tesoreria Provinciale	Versamento IRPEF su gettoni presenza	865,42

23-1.1.1 2	Tesoreria Provinciale	Versamento contributi INPDAP su gettone presenza	898,12
23-1.1.1 2	Tesoreria Provinciale	Versamento Fondo Credito su gettone presenza	9,54
23-1.1.1 2	Regione Veneto	Versamento IRAP su gettoni presenza	231,31
TOTALE ARTICOLO 2			2.004,39
23-1.1.1 3	Revisori dei conti	Pernottamento Revisori per Bilancio previsionale	1.500,00
TOTALE ARTICOLO 3			1.500,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.1			4.458,01
23-1.1.2 60	Reggiani Consulting Srl	Saldo fattura n. 51 del 23701/2019	3.600,00
TOTALE ARTICOLO 60			3.600,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.2			3.600,00
23-1.1.3 101	Celdes S.r.l.,	Saldo fattura n. del	3.921,43
TOTALE ARTICOLO 101			3.921,43
23-1.1.3 102	Amicucci Claudio, Raffaele & C.	Saldo fattura n. del	42.042,42
23-1.1.3 102	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	4.788,24
23-1.1.3 102	Bettiol	Noleggio stampanti per 6 anni-	12.000,00
TOTALE ARTICOLO 102			58.830,66
23-1.1.3 103	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	145,64
TOTALE ARTICOLO 103			145,64
23-1.1.3 106	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	568,00
TOTALE ARTICOLO 106			568,00
23-1.1.3 107	GRUPPO SPAGGIARI PARMA SPA,	Saldo fattura n. del	1.571,36
23-1.1.3 107	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	2.328,01
TOTALE ARTICOLO 107			3.899,37
23-1.1.3 110	ISI Impianti srl	Saldo fattura n. del	8.698,91
23-1.1.3 110	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	2.872,07
23-1.1.3 110	Roccon Silvio S.r.l.	Saldo fattura n. del	671,00
23-1.1.3 110	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	3.404,46
23-1.1.3 110	Marchiol S.p.a.,	Saldo fattura n. del ,	9.801,48
TOTALE ARTICOLO 110			25.447,92
23-1.1.3 111	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	3.314,30
23-1.1.3 111	Ci.Na.In S.r.l.,	Saldo fattura n. del	13.944,60
23-1.1.3 111	Ecomarca S.r.l.	Saldo fattura n. del	5.246,00
23-1.1.3 111	A.M.T. Antincendi Mare Terra s.a.s.	Saldo fattura n. del	14.920,60
23-1.1.3 111	Agenzia delle Entrate	IVA su fatt.n. del ISI Impianti srl	1.525,00
23-1.1.3	ISI Impianti srl	Saldo fattura n. del	6.250,00

23-1.1.3 111	Cappello Climatermica S.r.l.,	Saldo fattura n. del	3.208,60
TOTALE ARTICOLO 111			48.409,10
23-1.1.3 117	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	66,45
TOTALE ARTICOLO 117			66,45
23-1.1.3 120	D.R.S. SRL,	Saldo fattura n. del	1.708,00
23-1.1.3 120	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.031,80
TOTALE ARTICOLO 120			2.739,80
23-1.1.3 123	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.224,66
TOTALE ARTICOLO 123			1.224,66
23-1.1.3 130	CANTIERE CREA SRL,	Fattura n. 72	2.240,47
TOTALE ARTICOLO 130			2.240,47
23-1.1.3 131	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.399,20
23-1.1.3 131	CANTIERE CREA SRL,	Rimborso Bollette ENEL Energia S.p.A.	4.500,00
23-1.1.3 131	CANTIERE CREA SRL,	Fattura 73	1.399,20
TOTALE ARTICOLO 131			7.298,40
TOTALE GENERALE UPB 1.1.3			154.791,90
23-1.2.1 253	Civis S.p.a,	Saldo fattura n. del ,	7.689,66
23-1.2.1 253	Consortil Legno Srl	Saldo fattura n del	259,83
23-1.2.1 253	Pixartprinting SpA,	Saldo fattura n. del	74,98
23-1.2.1 253	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	915,82
TOTALE ARTICOLO 253			8.940,29
23-1.2.1 260	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	269,50
TOTALE ARTICOLO 260			269,50
23-1.2.1 262	Studenti Accademia	Borsa di studio- Cofinanziamento nazionale del programma europeo	43.363,90
23-1.2.1 262	Tesoreria Provinciale	Versamento IRPEF su Borse di collaborazione Tutor 2023:	483,33
23-1.2.1 262	Regione Veneto	Versamento IRAP su Borsa di collaborazione Tutor 2023:	221,00
TOTALE ARTICOLO 262			44.068,23
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			53.278,02
23-1.2.6 501	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	670,05
TOTALE ARTICOLO 501			670,05
TOTALE GENERALE UPB 1.2.6			670,05
23-2.1.1 552	Arch. Vincenzo Casali,	Saldo fattura n. del	5.075,20
23-2.1.1 552	Costruzioni e Restauri	Saldo fattura n. del . Interventi nei locali in Giudecca:	88.902,62
TOTALE ARTICOLO 552			93.977,82
TOTALE GENERALE UPB 2.1.1			93.977,82
23-2.1.2 601	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	1.040,16
TOTALE ARTICOLO 601			1.040,16
23-2.1.2	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	728,41

23-2.1.2 602	M.Y.O S.p.a.,	Saldo fattura n. del	45.518,06
TOTALE ARTICOLO 602			46.246,47
23-2.1.2 603	Green Spin S.r.l,	Saldo fattura n. del ,	24.320,70
23-2.1.2 603	Tesoreria dello Stato di Venezia	Rif. mandato n.	990,00
TOTALE ARTICOLO 603			25.310,70
TOTALE GENERALE UPB 2.1.2			72.597,33
TOTALE GENERALE			608.318,45

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2025 E 2026

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
--------	---------------	---	---

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	1.500.000,00	1.500.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	18.000,00	18.000,00
		1.518.000,00	1.518.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	621.690,00	621.690,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	52.500,00	52.500,00
		674.190,00	674.190,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	7.500,00	7.500,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		7.500,00	7.500,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.199.690,00	2.199.690,00

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2025 E 2026

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
--------	---------------	---	---

0,00	0,00
------	------

2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00

0,00	0,00
------	------

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

0,00	0,00
------	------

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

1.500,00	1.500,00
----------	----------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	2.199.690,00	2.199.690,00
TITOLO II	0,00	0,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	2.201.190,00	2.201.190,00

9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	2.427.405,74	2.427.405,74
-------	--------------------------------------	--------------	--------------

TOTALE GENERALE

4.628.595,74	4.628.595,74
--------------	--------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Veronica Malfa

Predisposto dal Direttore
Amministrativo il _____

Sottoposto al collegio dei
Revisori il _____

IL DIRETTORE
PROF. Riccardo CALDURA

IL PRESIDENTE
Dott. Michele CASARIN

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2025 E 2026

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	64.500,00	64.500,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	389.681,05	389.681,05
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.763.500,00	1.763.500,00
		2.217.681,05	2.217.681,05

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	751.777,38	751.777,38
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	7.637,31	7.637,31
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	5.000,00	5.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	100.000,00	100.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	105.000,00	105.000,00
		969.414,69	969.414,69
	TOTALE SPESE CORRENTI	3.187.095,74	3.187.095,74

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.200.000,00	1.200.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	240.000,00	240.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		1.440.000,00	1.440.000,00

2.2 - ONERI COMUNI

2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00
		0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2025 E 2026

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
--------	---------------	---	---

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

1.440.000,00	1.440.000,00
--------------	--------------

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
	<i>TOTALE PARTITE DI GIRO</i>	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	3.187.095,74	3.187.095,74
TITOLO II	1.440.000,00	1.440.000,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	4.628.595,74	4.628.595,74

9.1.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
		0,00	0,00

TOTALE GENERALE

4.628.595,74	4.628.595,74
--------------	--------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Veronica Malfa

Predisposto dal Direttore _____
Amministrativo il

Sottoposto al collegio dei _____
Revisori il

IL DIRETTORE
PROF. Riccardo CALDURA

IL PRESIDENTE
Dott. Michele CASARIN



Venezia, 16/01/2024

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Il bilancio preventivo 2024 è stato predisposto ad esercizio finanziario già avviato come concordato per evitare di eseguire manovre di assestamento sull'avanzo di amministrazione 2023. Il bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2024 è stato predisposto nel rispetto delle disposizioni di cui agli articoli 4, 5, 6, 7 e 8 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Accademia.

OFFERTA FORMATIVA ANNO ACCADEMICO 2023/2024

SCUOLE ATTIVE PRESSO L'ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI VENEZIA

SCUOLA	
DAPL01 – PITTURA	TRIENNIO
DAPL02 – SCULTURA	TRIENNIO
DAPL03 – DECORAZIONE	TRIENNIO
DAPL04 – GRAFICA	TRIENNIO
DAPL05 – SCENOGRAFIA IND. ARCH. DI SCENA	TRIENNIO
DAPL05 – SCENOGRAFIA IND SCENOTECNICA	TRIENNIO
DAPL05 – SCENOGRAFIA IND COSTUME	TRIENNIO
DAPL08 – NUOVE TEC. DELL'ARTE IND. ARTI MULTIMEDIALI	TRIENNIO
DAPL08 – NUOVE TEC. DELL'ARTE IND. ARTE E LINGUAGGI DELLA COMUNICAZIONE	TRIENNIO
DAPL10- EDUCAZIONE, MEDIAZIONE E COMUNICAZIONE DELL'ARTE	TRIENNIO
DASL01 - PITTURA	BIENNIO
DASL02 – SCULTURA	BIENNIO
DASL03 – DECORAZIONE – IND. ARTE E SPAZIO PUBBLICO	BIENNIO
DASL03 – DECORAZIONE – IND. DECORAZIONE	BIENNIO
DASL04 - GRAFICA D'ARTE IND. EDIZIONI E ILLUSTRAZIONI PER IL LIBRO E LA GRAFICA D'ARTE	BIENNIO
DASL04 GRAFICA D'ARTE – IND. ILLUSTRAZIONE E FUMETTO	BIENNIO
DASL04 – GRAFICA D'ARTE IND. DISEGNO	BIENNIO
DASL05 – SCENOGRAFIA IND. SCENOGRAFIA	BIENNIO
DASL05 – SCENOGRAFIA IND. COSTUME	BIENNIO
DASL08 – NUOVE TECNOLOGIE DELL'ARTE IND. NUOVI MEDIA PRATICHE ARTISTICHE INTEGRATE	BIENNIO
DASL08 – NUOVE TECNOLOGIE DELL'ARTE IND. ARTE E LINGUAGGI DELLA COMUNICAZIONE	BIENNIO



Il Direttore professore Riccardo Caldura ha presentato il Piano di Indirizzo delle attività didattiche, di ricerca e produzione artistica e scientifica 2023/2024, allegata alla presente Relazione, al fine di rendere adeguatamente motivate le previsioni in uscita dei capitoli di bilancio destinate agli interventi formativi, agli allestimenti, alle pubblicazioni ed a interventi in collaborazione con Enti e Istituzioni. Numero studenti iscritti per l'anno accademico 2023/2024: n. 1694 (al 31/12/2023).

Bilancio di Previsione A.F. 2024 – Relazione finanziaria

Premessa

Il Bilancio Preventivo per l'A.F. 2024 è stato predisposto in conformità con le prescrizioni regolamentari e di legge, avuto riguardo ai dati contabili consolidati al 31/12/2023.

Nella redazione del documento contabile è stato seguito il seguente approccio metodologico:

- a. contributo ministeriale di funzionamento con l'emanazione del D.M.1584 del 12/12/2023 posto a carico del M.U.R.
- b. previsione delle entrate derivanti dai contributi degli studenti in ragione delle misure economiche di sostegno al diritto allo studio poste in essere dalle autorità governative con l'emanazione del D.M. 1016/2021;
- c. Utilizzazione del Fondo Avanzo Amministrazione disponibile, al fine di garantire la piena copertura finanziaria alle numerose e finanziariamente impegnative attività programmate dagli organi accademici.

Il Bilancio di Previsione 2024 prende a riferimento: risultanze contabili evidenziate alla data di redazione della presente relazione, indicazioni ricevute dalla Direzione d'intesa con il Consiglio Accademico, e linee di indirizzo amministrativo-contabili assunte con deliberazione n. 39/2023 del 20/09/2023 dal Consiglio di Amministrazione dell'Accademia.

Le direttrici per la redazione del documento di bilancio sono inoltre costituite dalle seguenti evidenze:

- analisi dei criteri di utilizzabilità del Fondo Avanzo Amministrazione risultante dalle considerazioni più avanti analiticamente espresse;
- dimensionamento della spesa corrente, tenuto conto del contratto di sub locazione tra Accademia di Venezia e Cantiere Crea srl sottoscritto nel 2022 per i locali presso Giudecca 212/D ove sono stati eseguiti anche alcuni lavori di adattamento locali, l'arredamento e la dotazione indispensabile di attrezzature didattiche e dispositivi tecnologici;
- previsione e appostamento del budget necessario alla copertura delle attività e delle iniziative didattiche artistiche e scientifiche programmate dalla Direzione e poste all'attenzione del Consiglio Accademico per l'a.a. 2023/2024, con particolare riferimento a progetti culturali ed alla comunicazione, alle iniziative legate all'orientamento, al processo di internazionalizzazione tramite i progetti Erasmus ed Erasmus Plus, alla partecipazione a nuovi progetti istituzionali ed alla promozione delle attività espositive ed alle pubblicazioni.
- Si conferma anche per il 2024 la necessità della previsione di un'adeguata copertura finanziaria per la ristrutturazione, la manutenzione e l'arredamento del Padiglione 36 presso Forte Marghera, destinato ad ospitare alcuni laboratori, nonché eventuali interventi di manutenzione sul Padiglione 35 sempre a Forte Marghera, nonché dei locali presso Giudecca.

In merito ai principi di spesa che hanno informato la redazione del Bilancio dell'Accademia per l'e.f. 2024, si ritiene di rilevare quanto segue:



1. nella determinazione della spesa corrente, si è dovuto tener conto delle uscite future necessarie alla ristrutturazione del Padiglione N. 36 in Forte Marghera da rendere fruibile per le attività didattiche, di produzione e di ricerca;
2. sul fronte delle spese si segnalano gli appostamenti per la ristrutturazione dei padiglioni di Forte Marghera ed eventuali ulteriori necessità su Giudecca e per altri spazi e per le necessarie dotazioni di dispositivi informatici, con un investimento che, nel contesto generale, si attesta ad € 1.165.000,00, oltre ad eventuali ulteriori uscite per la sistemazione di nuovi locali, come richiesto dalla direzione, cap 552/U;
3. con deliberazione N.18 del 30/11/2021 il C.d.A. ha stabilito di creare la Gipsoteca dell'Accademia, predisponendo il relativo quadro economico per il 2024 pari a € 164.166,00 dei quali € 80.000 sono stati finanziati da un finanziatore privato, che con gli impegni a residuo già registrati portano ad un'uscita per cassa pari a 203.526,00, come da quadro economico originario: i relativi interventi sono stati avviati;
4. la sede in Dorsoduro necessita di alcuni rilevanti interventi manutentivi generali, per una cifra prevista di € 260.000,00;
5. non pare secondario rilevare che l'Accademia realizza diversificati interventi in favore della mobilità internazionale: si tratta essenzialmente di fondi provenienti da Agenzia Nazionale ERASMUS Plus INDIRE.

L'analisi delle entrate è invece chiarificatrice dello stato attuale in cui viene a trovarsi l'Istituzione e della necessità conseguente, per gli Organi di Governo, di sviluppare ulteriormente la vasta attività di organizzazione delle attività didattiche, di ricerca, sperimentazione e produzione nonché di provvedere alle esigenze di ampliamento degli spazi, di ristrutturazione e razionalizzazione di quelli esistenti, tanto prestigiosi quanto bisognosi di interventi di manutenzione, ripristino, ristrutturazione.

Nel bilancio di previsione per l'A.F. 2024, parte entrate, pone in evidenza quanto segue:

- quanto al contributo ordinario di funzionamento garantito dal Ministero, esso è stato definito in € 499.690,00, come da contributo erogato nel 2023. La previsione è stata imputata all'unità previsionale di Base 1.2.1./101;

- quanto alla contribuzione studentesca, € 1.600.000,00 essa è stata dimensionata alla luce degli interventi normativi in materia di sostegno al diritto allo studio (si segnalano tra l'altro il D.M. 1016/2021 in particolare, e le relative misure applicative), tenuto conto dell'aumento consistente del numero degli iscritti rispetto all'anno precedente, al ritocco delle fasce di contribuzione delle immatricolazioni e considerando altresì l'incasso delle tasse statali di iscrizione e frequenza da riversare all'Agenzia delle Entrate;

- quanto al Fondo Avanzo Amministrazione, al fine precipuo di garantire tutte le coperture economico-finanziarie richieste dagli Organi di governo (Consiglio di Amministrazione, Consiglio Accademico, Direzione e Consulta degli Studenti) e considerato che l'avanzo accertato al 31/12/2023, ammonta a € 2.866.953,35, di cui € 1.074.002,28 costituiscono somme con vincolo di destinazione e € 1.792.951,07 quale parte disponibile, si prevede per il cofinanziamento del bilancio 2024 l'intero utilizzo della parte vincolata ed un utilizzo di € 1.353.403,46 dell'avanzo disponibile.

Si accantonano € 439.547,61 come parte di avanzo di cui non si prevede per ora l'utilizzazione nell'esercizio 2024. La riserva accantonata ammonta al 15,33% dell'avanzo, che si avvicina alla misura prudenziale del 20% usuale. La situazione finanziaria attuale non permette scelte diverse.

SPAZI

Gli Organi accademici, anche per l'esercizio finanziario 2024, perseguono obiettivi volti al miglioramento dell'offerta formativa attraverso la costante valorizzazione della didattica e delle strutture ed attrezzature in dotazione all'Istituzione.



L'Accademia, nell'ambito dell'edificio principale in Dorsoduro, non dispone di adeguati e sufficienti spazi per i laboratori e per la didattica e di conseguenza affronta ingenti spese relative alla locazione di locali che permettano di svolgere le diversificate attività programmate. La manutenzione della sede centrale (ex Ospedale degli Incurabili) e dei relativi impianti, richiede inoltre oneri ogni anno più ingenti e l'intervento di ditte specializzate e collaboratori esterni che abbiano competenze tecniche e professionali non presenti nell'organico d'Istituto.

L'Accademia di Belle Arti di Venezia svolge le proprie attività didattiche, formative, ricerca, sperimentazione e produzione nell'ambito di diverse sedi:

- 1) ex Ospedale Incurabili, sede principale, Dorsoduro, 423 Venezia. Complessivamente l'edificio consta di una superficie coperta pari a mq 9000 di cui mq 900 destinati ai locali tecnici e mq 1900 di cortile con portico annesso. In particolare, al piano terra sono disponibili un totale di mq 2900 destinati ad aule e laboratori didattici; sempre a piano terra sono localizzate la Biblioteca con la sala di lettura, l'Aula Magna, dotata di schermi per proiezioni, che, per le sue dimensioni, è divisibile in tre sezioni minori; ed infine gli uffici amministrativi. Il primo piano è di mq 3400 con destinazione principale ad ambienti didattici; il secondo piano è di mq 1200 dedicati ad ambienti didattici ed all'Archivio Storico.

Per la sede principale l'Accademia non ha alcun canone di affitto da pagare, mentre sono carico del bilancio tutte le utenze (luce, gas, acqua, smaltimento rifiuti, telefonia ecc..).

- 2) Magazzino del Sale n. 3: in data 19 maggio 2014 è stata stipulata una Convenzione tra l'Accademia e il Comune di Venezia (prot. n. 2480 del 21/05/2014) e attualmente in fase di rinnovo per la concessione in uso esclusivo all'Accademia del Magazzino del Sale n. 3 (Dorsoduro, 264 Venezia), avente una superficie di circa 430 mq. Questo moderno salone dispone di circa 500 mq di pareti espositive, intercambiabili, che permettono di realizzare e programmare mostre e performance molto articolate e flessibili. Il canone concessorio annuo è di € 5.591,44;
- 3) in data 29.12.2021 si è stipulato contratto di sub locazione tra l'Accademia di Belle Arti di Venezia e Cantiere Crea srl per i locali presso Giudecca 212 dal 1/01/2022 al 31/12/2036 con un canone annuo di € 133.956,00 e di Giudecca 212/D dal 1/07/2022 al 31/12/2036 con un canone annuo di € 73.200,00. Tali spazi sono destinati a sostituire quelli in San Servolo, la cui locazione ha avuto termine finale in data 30/09/2022;
- 4) in un prossimo futuro verrà utilizzato anche lo spazio in Forte Marghera: in data 13 maggio 2016, prot. n° 2189 del 18/05/2016, è stata stipulata una Convenzione tra l'Accademia e il Comune di Venezia per la concessione in uso ventennale all'Accademia dei padiglioni n° 35 e 36 del complesso di Forte Marghera. Il canone annuo dovuto dall'Accademia all'Amministrazione Comunale è stabilito in € 7.000,00. A tale riguardo, si precisa che, come previsto dalla citata Convenzione, il Comune di Venezia compenserà gli importi di esecuzione dei lavori di adeguamento dei locali e degli impianti all'uso consentito dal concessionario. L'importo massimo che potrà essere scomputato è pari al totale complessivo dei canoni dovuti per l'intera durata della concessione.

Le utenze e gli allacciamenti sono a carico dell'Accademia. Nel 2020 è stato completato l'iter del progetto definitivo per i lavori e si è richiesto il progetto esecutivo stralcio per poter andare in gara; a tal fine l'Accademia si è convenzionata con la Stazione appaltante della città metropolitana.

- Edificio 35 – Si tratta di un edificio con un piano fuori terra che occupa una superficie di circa 85 mq. L'Accademia ha provveduto ad una copertura urgente del tetto.
- Edificio 36 – Insegnamenti previsti: Scenografia nell'ambito della realizzazione di scene, costumi, apparati tecnici destinati alle collaborazioni già istituite con il Teatro La Fenice e Malibran, e con altri enti teatrali, regionali e internazionali.



PRIORITA' DIDATTICO - AMMINISTRATIVE

Anche per l'anno 2024, la salvaguardia della sicurezza e salute di studenti, dipendenti ed utenti, costituisce un obiettivo primario, da attuare attraverso il rispetto delle indicazioni sanitarie e l'attuazione dei protocolli antiinfortunistica ex D.Lgs. 81/2008. A tal proposito si precisa che sono iniziati nel 2023 e proseguiranno nel 2024 i corsi di formazione obbligatori per gli studenti adibiti a laboratori, come previsto dalla normativa, oltre che del personale dipendente.

Va peraltro attuato il piano di digitalizzazione con le diversificate misure previste per specifici interventi. Come deliberato nel 2023, si procederà a rinnovare completamente il sito web dell'Istituzione.

Gli organi accademici si pongono altresì come obiettivi:

- la sempre maggiore internazionalizzazione dell'utenza dell'Accademia, non limitata all'area cinese, con scambi di docenti e studenti;
- la partecipazione alle realtà veneziane di tipo associativo dell'Alta Formazione e della Ricerca (Study in Venice, Distretto Veneziano della Ricerca)
- l'ottimizzazione e lo sviluppo delle attività espositive, anche per mostre presso gli spazi del Magazzino del Sale in corso di programmazione e per le quali è stata stanziata una spesa complessiva di € 160.000,00 (art. 253).

PARTE FINANZIARIA/CONTABILE

I trasferimenti dallo Stato previsti nel bilancio preventivo 2024 sono pari ad € 499.690,00 quale Funzionamento - cap. 101/E

Totale Fondo Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 è di € **2.866.953,35**.

Di cui:

FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO: € 1.074.002,28

FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO: € 1.792.951,07

- 1) prelevato: € 2.427.405,74 per il pareggio di bilancio
- 2) accantonato: € 439.547,61

Le motivazioni per l'accantonamento della quota del fondo avanzo amministrazione (attualmente non utilizzata nei capitoli del bilancio preventivo 2024), sono riconducibili ad un duplice ordine di esigenze:

1. l'eventuale insufficienza del finanziamento ordinario statale potrà essere compensata con risorse proprie dell'Istituzione;
2. la complessa ed onerosa gestione delle varie sedi e dei beni dell'Accademia impone sovente interventi urgenti, imprevedibili e molto onerosi per i quali risulta indispensabile una provvista finanziaria utilizzabile nell'immediatezza.

I versamenti degli studenti rappresentano l'importo più significativo delle previsioni in entrata per l'e.f. 2024: € **1.600.00,00**. Tale previsione è stata formulata considerando l'andamento degli introiti dell'ultimo esercizio finanziario, tenuto conto del numero degli iscritti e della rimodulazione delle fasce contributive, nonché dell'incasso della tassa statale di iscrizione e frequenza da riversare all'Agenzia delle Entrate.



RELAZIONE TECNICA SUL BILANCIO 2024

ENTRATE

Titolo 1 – ENTRATE CORRENTI

1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1 Contributi degli studenti

art. 1 Iscrizioni corsi primo e secondo livello

si prevede un'entrata di € 1.600.000,00, calcolata tenendo conto degli ultimi esercizi finanziari e considerando altresì l'incasso della tassa statale di iscrizione e frequenza da riversare all'Agenzia delle Entrate.

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

Art. 52 Boston University - € 8.000,00, calcolata considerato l'importo medio incassato per il progetto negli ultimi due esercizi, come da convenzione. L'articolo sostituisce il precedente rubricato "*Regione Veneto- contributo mostra*" non più attuale.

Art. 56 – Fondazione Teatro La Fenice - € 10.000,00 calcolata considerato l'importo medio incassato per il progetto negli ultimi due esercizi, come da convenzione. L'articolo è di nuova introduzione per evidenziare la specificità del finanziamento.

1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 Trasferimenti dallo Stato

Art. 101 Funzionamento - € 499.690,00 in linea con il D.M.1204 del 17/10/2022.

Art. 106 Progetto Orientamento PNRR - € 122.000,00, come da D.M. 934 del 03/08/2022 per attività di orientamento nella filiera delle scuole superiori per le materie artistiche. L'articolo sostituisce il precedente rubricato "*Missioni*" non più attuale.

1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

Art. 354 Rimborso spese per concessione in uso locali - € 52.500,00 per quota residua concessione spazi per Biennale 2024 come da convenzione con il padiglione dell'Armenia.

1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

Art.451 – Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti – € 7.500,00

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

Art. 1155 Reintegro fondo minute spese - € 1.500,00.

Il TOTALE del fondo avanzo di amministrazione non vincolato ammonta ad € 1.729.951,07 e viene prelevato parzialmente per finanziare il bilancio e attribuita in quota parte, oltre all'avanzo vincolato, anche ai seguenti capitoli:

1.1.2	55	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	€ 4.500,00
1.1.3	101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 8.000,00



1.1.3	102	Acquisto di materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	€ 200.000,00
1.1.3	103	Sorveglianza notturna dedicata agli Eventi	€ 25.000,00
1.1.3	106	Uscite per pubblicazioni	€ 40.000,00
1.1.3	117	Energia elettrica	€ 125.000,00
1.1.3	118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	€ 160.000,00
1.1.3	120	Trasporti e facchinaggi	€ 40.000,00
1.1.3	130	Fitto locali Giudecca 1 e 2	€ 235.000,00
1.1.3	131	Utenze Giudecca 1 e 2	€ 50.000,00
1.2.1	253	Mostre	€ 160.000,00
1.2.1	260	Servizio per l'orientamento	€ 35.000,00
1.2.1	263	Quote associative	€ 15.000,00
1.2.1	264	Progetti scuole e materie teoriche	€ 39.000,00
1.2.1	265	Spese per internazionalizzazione	€ 20.000,00
1.2.1	262	Borse di studio Accademia	€ 100.000,00
1.2.3	352	Commissioni bancarie e tenuta c/c bancario	€ 7.000,00
1.2.6	501	Varie	€ 50.000,00
1.2.6	502	Fondo di riserva	€ 50.000,00
2.1.1	552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	€ 1.165.000,00
2.1.2	602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature	€ 30.000,00
2.1.2	604	Acquisti per Biblioteca	€ 10.000,00

TOTALE SOMMA ACCANTONATA: € 439.547,61

USCITE

La determinazione delle previsioni in uscita è stata effettuata tenendo conto delle spese sostenute nei precedenti esercizi finanziari, dei corsi di studio approvati e funzionanti nel corrente anno accademico, nonché delle necessità per il corretto funzionamento dell'Accademia, le manutenzioni, i restauri, la gestione del patrimonio artistico e librario.

Ai sensi del D.L. n. 78/2010, convertito nella Legge 30 luglio 2010, n. 122, sono state apportate le dovute riduzioni delle spese per organi, missioni, formazione del personale, al fine di costituire l'importo da versare allo Stato nei termini stabiliti dalla vigente normativa, importo allocato nel cap. 451/USCITE, Restituzioni e Rimborsi € 100.000,00.

TITOLO 1 – USCITE CORRENTI

1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1. Uscite per gli Organi dell'Ente

Per la previsione relativa alle indennità e ai compensi per i componenti dei numerosi organi elencati dal D.P.R. n. 132 art. 4 (Direttore, Consiglio di Amministrazione, Consiglio Accademico, Revisori,



Consulta degli studenti e Nucleo di valutazione), nonché per il capitolo attinente ai versamenti da effettuare alla Tesoreria dello Stato, è stata ipotizzata una somma complessiva di € 64.500,00, perché oltre a quanto stabilito del Decreto Interministeriale 3 agosto 2016 n. 610 “*Compensi ed indennità CDA e Direttore Istituzioni AFAM*” con il quale viene stabilita l’indennità spettante ai Direttori delle Istituzioni per l’Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica, si è in attesa di atto di indirizzo del MUR sul Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 143 del 23 agosto 2022 “*Regolamento in materia di compensi, gettoni di presenza e ogni altro emolumento spettante ai componenti gli organi di amministrazione e di controllo, ordinari e straordinari, degli enti pubblici*” che stabilisca i compensi spettanti al Presidente e a tutti i componenti dei vari Organi, Nucleo di Valutazione compreso. Per tale ragione si è prevista una spesa superiore. Nel frattempo, sull’ammontare dei compensi si continua ad applicare la decisione del Consiglio di Amministrazione in ottemperanza alle disposizioni contenute nel D.L. 78/2010 art. 6 convertito in legge 122/2010 e ribadite dal D.Lg.150 del 30.12.2013. Detto importo potrà subire ulteriori variazioni a seguito di modifiche normative in merito e conseguenti specifiche comunicazioni da parte dell’amministrazione centrale, come già citato in premessa in merito ai compensi eventuali del Presidente e dei membri del Nucleo di Valutazione.

Art. 1 Indennità di direzione

€ 45.000,00 quale l’indennità stabilita dal D.I. 16.01.2008 da Funzionamento.

Art. 2 Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi

€ 5.000,00 per i compensi agli organi istituzionali come deliberati dal C.d.A. in ottemperanza dei D.I. 20.03.2007 e 16.01.2008 (art. 4 comma 3 del DPR 132/2003), anch’essi soggetti alla riduzione del 10 % di cui al comma 3 art. 6 della L. n° 122 del 30/07/2010 (nota MIUR prot. n° 7120 del 18/11/2010, nota MIUR prot. n° 542 del 23/01/2012 e nota MIUR prot. n° 297 del 04/10/2012).

Art. 3 Compensi e missioni Revisori dei Conti

€ 12.000,00 da Funzionamento:

€ 6.000,00 compenso annuale, come da delibera del Consiglio di Amministrazione n. 6 del 09/12/2014, in ottemperanza del Decreto Interministeriale del 14/02/2014;

€ 6.000,00 rimborso trasferte.

Art. 4 Fondo consulta studenti

€ 1.500,00 da Funzionamento.

Art. 5 Varie

€ 1.000,00 da Funzionamento. L’articolo sostituisce il precedente rubricato “Rimborsi missioni Direttore Amministrativo ad interim” non più attuale.

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA’ DI SERVIZIO

Art. 51 Compensi personale a tempo determinato

€ 17.706,06 per le eventuali supplenze brevi dell’esercizio finanziario 2024, come avanzo vincolato.

Art. 55 Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami



€ 4.500,00 per eventuali compensi ed indennità di missione e rimborsi per esami nell'esercizio finanziario 2024 prelevamento da Fondo Avanzo di Amministrazione disponibile.

Art. 57 IRAP

€ 22.474,99 - prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione vincolato per contratti di collaborazione con esperti esterni in relazione ai corsi relativi alle Sperimentazioni e per le supplenze brevi dell'a.a. 2023/2024.

Art. 58 Formazione e aggiornamento personale

€ 10.000,00 - per eventuali corsi d'aggiornamento da Fondo Avanzo di Amministrazione vincolato pari ad 5.133,00 aumentato utilizzando la parte disponibile per € 4.867,00.

Art. 59 Attività di Docenza, ricerca e collaborazione

€ 335.000,00 – L'indicata provvista finanziaria è stata appostata per le esigenze di spesa correlate ai contratti di collaborazione e di prestazione professionale degli esperti esterni individuati, previa procedura di evidenza pubblica, a completare il quadro delle docenze nell'ambito dell'offerta formativa per l'a.a. 2023/2024. L'articolo si estende anche al contenuto dell'articolo 60, eliminato per ragioni di opportunità di gestione contabile.

1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

Art. 101 Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni

€ 8.000,00 da prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile per acquisto di libri e rinnovo degli abbonamenti a riviste destinati a consultazione da parte di studenti e docenti dell'Istituto.

Art. 102 Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico

€ 200.000,00 destinati a materiale di consumo ad uso dei laboratori e degli ateliers per le attività didattiche dell'anno accademico 2023/2024.

Art. 103 Servizio sorveglianza notturna

€ 25.000,00 – servizio di vigilanza attiva sede centrale (Dorsoduoro, 423) e Magazzino del Sale n° 3.

Art. 106 Pubblicazioni

€ 40.000,00 per la realizzazione di cataloghi e pubblicazioni dell'a.a. 2023/24 (piano d'indirizzo del Consiglio Accademico).

Art. 107 Servizi informatici

€ 165.000,00 di cui da contributi studenti e da funzionamento destinato a finanziare le spese legate ai canoni di servizio dei vari gestionali didattici, contabili e di protocollo, al costo delle licenze dei vari programmi informatici, al costo di revisione del sito web e altre attività legate alla gestione informatica e digitale dell'Ente.

Art. 108 D.L. n. 81/08 – Uscite Varie

€ 65.000,00 - per sostenere la spesa del Servizio di Sorveglianza Sanitaria (Medico Competente) e del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) - attuazione della normativa di cui al D.Lgs. n. 81/2008 per le sedi dell'Accademia quale prelevamento da parte vincolata per € 41.649,79 e parte disponibile per € 23.350,21.

Art. 110 Manutenzione straordinaria



Per ragioni di opportunità di gestione contabile, si è ritenuto opportuno eliminare l'articolo 110 *"Manutenzione straordinaria"* limitando l'imputazione di tali tipologie di interventi tra le **Uscite in conto capitale**, U.P.B. 2.1.2, "Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche", all'articolo **602** *"Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti e attrezzature"*.

Art. 111 Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento locali

Si prevede un'uscita di € 260.000,00.

La spesa complessiva prevista risulta necessaria per far fronte alle esigenze di manutenzione non solo degli impianti della sede centrale, connotati da evidenti segni di vetustà e criticità, ma anche per poter affrontare con sufficiente copertura economico-finanziaria la gestione dei nuovi spazi in corso di acquisizione. L'articolo comprende tutte le spese di manutenzione che non siano di natura prettamente straordinaria, per le ragioni di cui sopra.

Art. 112 Spese telefoniche e postali

In base al consumo del precedente esercizio finanziario si prevede un'uscita € 15.000,00 quale prelevamento da Funzionamento.

Art. 114 Organizzazione e partecipazione a convegni, congressi, mostre e PNA.

€ 5.000,00 – per organizzazione e partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni durante l'anno 2024.

Art. 115 Servizio Biblioteca

€ 45.000,00 - quale prelevamento da Funzionamento per il servizio di apertura, chiusura, distribuzione e catalogazione dei volumi/gestione dei periodici e di sorveglianza dell'utenza nella Biblioteca dell'Accademia.

art. 116 Canoni d'acqua

€ 17.000,00 - in base al consumo del precedente esercizio finanziario.

Art. 117 Fornitura energia elettrica

In base al consumo del precedente esercizio finanziario si prevede un'uscita di € 125.000,00.

Art. 118 Fornitura combustibile per riscaldamento

In base al consumo del precedente esercizio finanziario si prevede un'uscita di € 160.000,00.

Art. 119- Onorari e compensi per speciali incarichi/Ufficio Stampa.

€ 55.000,00- da prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile per sostenere le spese destinate ai servizi offerti dagli incaricati all'Ufficio Stampa (vedi piano di indirizzo del Consiglio Accademico), oltre ad altri speciali incarichi in base al consumo registrato nel precedente anno finanziario.

Art. 120 Trasporti e facchinaggi

€ 40.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile.

Art. 121 Premi di assicurazione

€ 30.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile.

Art. 122 Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.

€ 8.347,00 quale prelevamento da contributi studenti.

Art. 123 Pulizia locali.



€ 90.000,00, per finanziare i seguenti servizi delle sedi dell'Accademia.

Art. 125 Materiale pulizie

€ 15.000,00 quale prelevamento da contributi studenti.

Art. 126 Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico

€ 20.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile.

Art. 127 Fitto locali Santa Marta, Forte Marghera e Magazzino del Sale

€ 60.000,00 quale prelevamento da avanzo vincolato per € 51.866,91 e contributo studenti per € 8.133,09 per i canoni di locazione.

Art. 128 Utenze Santa Marta, Forte Marghera e Magazzino del Sale

€ 10.153,00 quale prelevamento da avanzo vincolato.

Art. 129 Uscite per accertamenti sanitari

€ 2.000,00 per finanziare le relative spese.

Art. 130 Fitto locali Giudecca 1 e 2

€ 235.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione vincolato per € 2.419,12 e disponibile per € 232.580,88 per contratto di sub locazione stipulato tra l'Accademia di Belle Arti di Venezia e Cantiere Crea srl per i locali presso Giudecca 212 dal 1/01/2022 al 31/12/2036 con un canone annuo di € 133.956,00 e di Giudecca 212/D dal 1/07/2022 al 31/12/2036 con un canone annuo di € 73.200,00. A partire dal mese di Luglio 2023, i predetti canoni hanno subito un aumento per adeguamento ISTAT e attualmente gli importi mensili sono rispettivamente di € 12.424,42 (Iva inclusa) e di € 7759,20 (Iva inclusa).

Art. 131 Utenze Giudecca 1 e 2

€ 50.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione vincolato per € 1.572,41 e disponibile per € 48.427,59.

1.2 INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Art. 251- Progetto Archivio Storico

€ 20.000,00, quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile per finanziare le procedure di digitalizzazione dei materiali storici presenti nell'Archivio.

Art. 253 Mostre – Manifestazioni e produzioni artistiche e ricerca

€ 160.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile per finanziare allestimenti ed esposizioni (v. piano d'indirizzo del Consiglio Accademico). Per ragioni di opportunità di gestione contabile, si è ritenuto opportuno accorpate in un unico articolo tutte le uscite relative al finanziamento di Mostre, manifestazioni, produzioni artistiche e ricerche.

Art. 256 Borse Erasmus

€ 747,38, prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione finalizzato di cui:
quale residuo finanziamento INDIRE per borse Erasmus aa 2021/2022 (Accordo Erasmus n° 2021-1-IT-02-KA131).



Art. 257 Agenzia Indire – mobilità Erasmus

€ 60.864,00, prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione finalizzato quale finanziamento INDIRE per borse Erasmus aa 2023/2024 (Accordo Erasmus n° 2023-1-IT02-KA131-HED-000126066).

Art. 260 Servizio per l'orientamento

€ 35.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile (v. piano d'indirizzo del Consiglio Accademico).

Art. 261 Progetto Orientamento PNRR

€ 122.000,00, come da finanziamento finalizzato per attività di orientamento nella filiera delle scuole superiori in materie artistiche, come da D.M. 934 del 03/08/2022, e gestito da alcuni docenti dell'Accademia.

Art. 262 Borse di studio Accademia

€ 100.000,00 per borse di studio aa 2023/2024 (v. piano di indirizzo del Consiglio Accademico).

Il presente articolo verrà utilizzato anche per finanziare vari ed eventuali interventi a favore degli studenti, comprendendo pertanto le voci di spesa dell'articolo 300, eliminato per ragioni di opportunità di gestione.

Art. 263 Quote associative.

€ 15.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile per liquidare tra l'altro le quote associative annuali

- € 5.000,00 per il Distretto Veneziano Ricerca (DVR);
- € 5.000,00 per Study in Venice (Università Ca' Foscari di Venezia).

Art. 264 Progetti Scuole e materie teoriche – (v. piano di indirizzo del Consiglio Accademico)

€ 42.000,00 - prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione per sostenere i progetti per ogni scuola attiva pari ad € 6.000,00 ciascuna e per la nuova scuola di didattica € 3.000,00.

Art. 265 Spese per internazionalizzazione

€ 20.000,00 – prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione non vincolato (vedi piano di indirizzo del Consiglio Accademico).

Art. 266 Progetto Gipsoteca

€ 164.166,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione finalizzato.

Il Partnership Agreement stipulato con Prestige & Collections International - prot. n° 13161 of 16/11/2020- , relativo al progetto per l'esposizione, la pulizia e il restauro della Gipsoteca dell'Accademia, ha assegnato all'Accademia un contributo di € 80.000,00.

Art. 299 Collaborazioni varie e terza missione

€ 15.000,00 prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione non vincolato (vedi piano di indirizzo del Consiglio Accademico). L'articolo è di nuova introduzione e sostituisce il precedente "IVA UPB 1.2.1", non utilizzato e quindi non più attuale.

1.2.3 ONERI FINANZIARI

Art. 352 Commissioni bancarie e tenuta c/c bancario



si prevede un'uscita di € 7.000,00 quale prelevamento da interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti.

Art. 353 Prestazioni economiche INAIL

si prevede un'uscita di € 637,31 per il rimborso delle prestazioni economiche erogate dall'Inail a favore dei lavoratori dipendenti, studenti e docenti dell'Accademia, come utilizzo dell'avanzo vincolato.

1.2.3 ONERI TRIBUTARI

Art.401 Imposte, tasse e tributi vari

Si prevede un'uscita di € 200.000,00 per la liquidazione bimestrale provvisoria dell'imposta di bollo virtuale dell'anno 2024 e il riversamento all'Agenzia delle Entrate delle tasse statale di iscrizione e frequenza incassate per il corrente anno accademico di cui all'art. 1 delle Entrate, oltre ad altri possibili tributi da versare.

1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI

Art. 451 Rimborsi

Si prevede un'uscita € 100.000,00 tra l'altro per il rimborso a studenti, inseriti nell'elenco dei borsisti ESU, quali idonei che hanno diritto alla restituzione del contributo accademico dell'a.a. 2023/2024 e ulteriori rimborsi vari.

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Art. 501 Varie

€ 5.000,00 prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile.

Il capitolo accoglie diversificate spese non riferibili ai capitoli come denominati nel modello di bilancio gestionale allegato 1, ma in ogni caso funzionali alle esigenze istituzionali.

Art. 502 Fondo di riserva

€ 50.000,00 prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile.

Art. 503 Spese di giudizio

come da circolare ministeriale n° 5835 del 01.08.2008 si prevede, per tale eventuale spesa, un'uscita di € 5.000,00 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione disponibile.

TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE

2.1 INVESTIMENTI

2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

Art. 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili

si prevede un'uscita di € 1.165.000,00 di cui € 701.400,33 prelevamento avanzo vincolato ed € 463.599,67 dal disponibile. La rilevante somma indicata, destinata ad ampliamenti di spazi riservati



alla didattica legati alle ristrutturazioni previste di Forte Marghera e a quelle in corso alla Giudecca, si rende necessaria in quanto la sede in Dorsoduro, benché ampia, presenta vaste zone comuni inutilizzabili per le diversificate attività dell'Accademia e di conseguenza non sufficiente in relazione al numero degli studenti iscritti ed ai corsi di studio regolarmente attivati.

2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Art. 601 Acquisti di impianti, attrezzature

€ 150.000,00 di cui € 1.196,72 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione vincolato ed € 148.803,28 dal disponibile.

Si prevede di investire in acquisti di impianti e attrezzature, soprattutto per i laboratori, al fine di adeguare l'attività didattica alle nuove tecniche di lavorazione.

Art. 602 Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature

€ 30.000,00 di cui € 20.442,60 quale prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione vincolato e € 9.557,40 quale quota Fondo Avanzo Amministrazione disponibile.

Art. 603 Acquisto di mobili e macchine d'ufficio

€ 50.000,00 quale quota di funzionamento ordinario.

Art. 604 Acquisti per Biblioteca

€ 10.000,00 quale quota Avanzo di Amministrazione disponibile.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO

Art. 905 anticipazione fondo minute spese

€ 1.500,00 da U.P.B. 3.1.1. art. 1155.

BILANCIO DI CASSA

Il valore della previsione di cassa 2024 viene calcolato sulla base della somma matematica tra residui all'apertura del nuovo esercizio finanziario sui vari capitoli e stanziamenti previsti per l'anno 2024.

BILANCIO PLURIENNALE 2024-2025

Il bilancio pluriennale, stante l'incertezza del quadro normativo e finanziario, è stato predisposto mediante prudenziale ripetizione negli esercizi seguenti dei dati di bilancio 2023, escluse quelle voci straordinarie che saranno accertate esclusivamente nel 2024, come le entrate ministeriali in conto capitale.

CONCLUSIONI

La situazione finanziaria al 31/12/2023 riporta un disavanzo di esercizio pari ad € 461.953,73. Tale disavanzo è dovuto essenzialmente alle maggiori spese rispetto alle entrate dell'anno e che saranno più ampiamente spiegate nella relazione del rendiconto generale 2023, sostenute per l'avvio dei



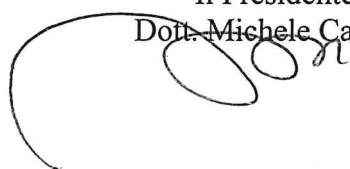
lavori di ristrutturazione delle sedi di Giudecca. Infatti si sono pagati nel corso dell'anno oltre 300.000,00 € + IVA per i lavori eseguiti e altre uscite collaterali (compensi professionali e altro) e che hanno portato a tale risultato. Si sottolinea trattarsi di semplici azioni contabili non significative sulla gestione finanziaria che rimane nel complesso adeguata agli scopi dell'Istituzione. Le risorse disponibili hanno consentito di finanziare nella sua interezza l'attività seminariale e di produzione artistica che l'Istituto ha dimostrato di saper progettare e si ritiene che il bilancio 2024 permetta di conseguire tutti gli obiettivi prioritari prefissati dal Consiglio Accademico e di rispondere alle esigenze generali di funzionamento, pur condizionato dai costi relativi all'energia elettrica, ai combustibili e alle manutenzioni.

In sede di Consiglio di amministrazione sono stati discussi ed approvati rilevanti obiettivi, per il raggiungimento dei quali il prossimo anno sarà impostata ed affrontata una serie di attività.

Nella certezza che nel prossimo futuro non sarà possibile ricorrere all'autofinanziamento nella misura prevista negli anni scorsi, questa Presidenza, unitamente al Consiglio di amministrazione, sta già indirizzando ogni sforzo, come più volte citato, affinché enti pubblici e privati siano coinvolti nel finanziamento dell'Accademia, al fine di consentire all'Istituto una programmazione nel medio e lungo periodo delle proprie attività per il conseguimento di fini istituzionali.

Il Presidente

Dott. Michele Casarin



VERBALE N. 1/2024 - BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2024

Il giorno 24 del mese di gennaio 2024 i Revisori dei conti Francesca Sanna e Loredana De Vita, rispettivamente nominate in rappresentanza del MEF e del MUR, procedono all'esame del bilancio di previsione 2024 in esercizio provvisorio, deliberato dal consiglio di amministrazione dell'Accademia durante la seduta del 18 dicembre 2023 (Art.5, co.9., Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità).

ESAME DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Il bilancio di previsione 2024 è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dal regolamento di amministrazione, Finanza e Contabilità ai sensi dell'art. 14, comma 2 lettera c, del D.P.R. 28/2/2003 n. 132. Il medesimo è stato inviato ai revisori con mail del 16 gennaio 2024 e corredato, ai sensi degli artt. 6 e 7 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'Accademia, di cui:

- preventivo finanziario (decisionale e gestionale - allegati 1 e 2);
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria (allegato 3);
- tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2023 (allegato 4);
- relazione programmatica del Presidente
- bilancio pluriennale
- modello B e prospetto C relativi ai residui attivi e passivi.

I Revisori dopo aver esaminato la suddetta documentazione prevista, procedono all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso tenendo conto, altresì, delle motivazioni che sono alla base delle previsioni di ciascuna U.P.B., illustrate nella predetta relazione.

GESTIONE FINANZIARIA DECISIONALE

Il Bilancio di previsione, impostato in pareggio, utilizzando l'avanzo di amministrazione, espone sinteticamente le seguenti poste riferite alle previsioni di competenza:

RIEPILOGO ENTRATE PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

RIEPILOGO ENTRATE						
Fondo di cassa al 1° gennaio 2023 € 3.638.393,91						
Fondo di cassa al 31 dicembre 2023 € 3.474.695,00						
	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
TITOLI	RESIDUI INIZIALI	PREV. DEF. COMP.	PREV. DEF. CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREV. COMP.ZA	PREV. CASSA
ENTRATE CORRENTI	€ 576,80	€ 2.299.690,00	€ 2.300.266,80	€ 74.279,20	€ 1.773.960,37	€ 1.848.239,57
ENTRATE C/CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
UTILIZZO AVANZO AMM.NE	€ 0,00	€ 2.427.405,74	€ 2.427.405,74	€ 0,00	€ 3.010.520,01	€ 3.010.520,01
TOTALE GENERALE	€ 576,80	€ 4.728.595,74	€ 4.729.172,54	€ 74.279,20	€ 4.785.979,88	€ 4.860.259,58

RIEPILOGO USCITE PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

RIEPILOGO USCITE						
	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
TITOLI	RESIDUI INIZIALI	PREV. DEF. COMP.	PREV. DEF. CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREV. COMP.ZA	PREV. CASSA
SPESE CORRENTI	€ 279.039,30	€ 3.322.095,74	€ 3.601.135,04	€ 405.125,28	€ 3.258.223,93	€ 3.663.349,21
SPESE C/CAPITALE	€ 329.279,15	€ 1.405.000,00	€ 1.734.279,15	€ 366.704,00	€ 1.526.256,45	€ 1.892.960,45
PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
DISAVANZO AMM.NE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE GENERALE	€ 608.318,45	€ 4.728.595,74	€ 5.336.914,19	€ 771.829,28	€ 4.785.980,38	€ 5.557.809,66

In relazione alla previsione definitiva dell'esercizio precedente anno 2023 di € 5.557.809,66, si registra una previsione (in diminuzione) pari ad € 5.336.914,19.

Esame delle entrate del Preventivo Finanziario Gestionale:Entrate correnti

1.1 - Entrate contributive	€ 1.618.000,00
1.2 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 674.190,00
1.3 - Altre Entrate	€ 7.500,00
Entrate in conto Capitale	€ -----
Partite di giro	€ 1.500,00

Esame delle Uscite del Preventivo Finanziario Gestionale:

1.1 - Uscite Correnti	€ 2.199.681,05
1.2 - Interventi diversi	€ 1.122.414,69
2.1 - Uscite in conto Capitale	€ 1.405.000,00
Partite di giro	€ 1.500,00
TOTALE	

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione (allegato 4), presunto al termine dell'esercizio 2024, riporta un avanzo di amministrazione di € 2.866.953,35 di cui:

€ 1.074.002,28 con vincolo di destinazione

€ 1.792.951,07 senza vincolo di destinazione

L'amministrazione ha previsto l'intero utilizzo della parte vincolata ed un utilizzo di € 1.353.403,46 dell'avanzo non vincolato. La somma di € 439.547,61 non è stata utilizzata nella previsione per l'esercizio 2024 che rimane accantonata. Per quanto attiene alla programmazione dell'offerta formativa, alla produzione artistica ed alle attività di ricerca per l'anno 2024 si rinvia alla Relazione del Direttore dell'Accademia che ne fornisce una dettagliata illustrazione.

Revisori dei conti dell'Accademia di belle arti di Venezia
VERBALE N. 1/2024 - BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2024

CONCLUSIONI

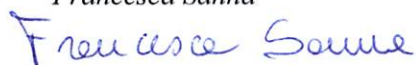
I Revisori preso atto che le previsioni in entrata sono da ritenersi attendibili e le previsioni di uscita sono motivate dalle reali esigenze gestionali di ricerca, di produzione artistica, di funzionamento didattico ed amministrativo connesse all'Accademia di belle arti di Venezia; dopo aver esaminato gli atti e le scritture contabili allegate al bilancio di previsione 2024 e le relazioni sia del Presidente sia del Direttore dell'Istituzione, ritengono di poter esprimere parere favorevole all'approvazione del medesimo che verrà sottoposto a delibera del Consiglio di Amministrazione, come previsto dal Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità.

Il presente verbale, munito della delibera di approvazione del Bilancio di Previsione 2024 da parte del C.d.A. dell'Accademia, corredato da tutti i documenti previsti, andrà trasmesso agli Uffici di competenza del M.U.R. (dgistituzioni@pec.mur.gov.it) e del M.E.F. (igf.ufficio4.rgs@mef.gov.it) e, per conoscenza, anche i Revisori dei Conti.

Il presente verbale, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Rappresentante MEF

Francesca Sanna



Rappresentante MUR

Loredana De Vita

